

鑫禾科技股份有限公司

民國一一三年股東常會 議事錄

時 間：民國一一三年六月二十五日(星期二) 上午九時正。

地 點：新北市汐止區大同路一段 128 號(富士大信飯店 4F 珍珠廳)。

出 席：出席股東及股東代理人所代表股份總數計 47,425,618 股，本公司已發行股份總數 74,417,200 股扣除庫藏股 800,000 股後流通在外股數為 73,617,200 股，出席率為 64.42%，已達法定出席股數。

出席董事：蘇董事長丁鴻、王獨立董事致怡、江董事永璋、蘇董事三祿、鄭董事和彬共五

席董事(含一位獨立董事)出席股東會

主 席：蘇丁鴻董事長

紀錄：陳貞蓉

壹、宣布開會：出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈會議開始。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

第一案

案 由：本公司一一二年度營業報告，敬請 鑒察。 (董事會提)

說 明：本公司一一二年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案 由：審計委員會審查一一二年度決算報告，敬請 鑒察。 (董事會提)

說 明：本公司一一二年度決算表冊，業經會計師查核簽證及審計委員會審查竣事，分別提出查核報告及審查報告，請參閱附件二~三。

第三案

案 由：一一二年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。 (董事會提)

說 明：1. 依公司章程規定，112 年董事酬勞金額為 NTD 0 元，員工酬勞為 NTD529,756 元。

2. 上述董事酬勞及員工酬勞金額業經 113 年 3 月 7 日之董事會審議通過。

第四案

案 由：本公司一一二年度盈餘分派現金股利報告，敬請 鑒察。 (董事會提)

說 明：1. 分派股東紅利新台幣73,617,200元，現金股利每股配發1元。截至113年3月7日

止本公司可參與權利分派之股數為73,617,200股，如本公司於配息基準日前，因現金增資、買回或轉讓公司股份或其他原因，影響流通在外股數，致股東配息率因此發生變動者，董事會授權董事長調整之。

2. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

3. 授權董事長訂定配息基準日及發放日。

第五案

案 由：修訂董事會議事規則報告，敬請 鑒察。（董事會提）

說 明：配合法令規定擬修訂董事會議事規則，修訂條文對照表請詳附件五。

肆、承認事項

第一案

案 由：本公司一一二年度營業報告書及財務報表承認案，謹提請 承認。（董事會提）

說 明：1. 本公司一一二年度財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所簡思娟會計師及區耀軍會計師查核簽證完竣，連同營業報告書及盈餘分派表，提請審議。

2. 本公司一一二年度營業報告書、各項財務報表及盈餘分派表，詳如附件一、三、四。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：47,425,618 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：46,533,200 權 (含電子投票 1,489,243 權)	98.12%
反對權數：65,564 權 (含電子投票 65,564 權)	0.14%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：826,854 權 (含電子投票 260,854 權)	1.74%

本案照原案表決通過。

伍、討論事項

案 由：全面改選董事九席(含獨立董事四席)案，謹提請 決議。 (董事會提)

說 明：(一)、因董事任期至 113 年 8 月 23 日屆滿，配合 113 年股東常會召開依法應予改選。

(二)、本次改選新任董事九席(含獨立董事四席)任期自 113 年 6 月 25 日起至 116 年 6 月 24 日止，任期三年，新任董事自本次股東常會改選會議結束後立即就任，原任董事同時立即解任。

(三)、本公司業於 113 年 5 月 9 日召開董事會對董事候選人資格予以審查，茲將相關資料載明如下：

職務	姓名	學歷	主要經歷	目前任職	持有股份
董事候選人	蘇丁鴻	北港農工	大禾產品模型技術有限公司董事長	鑫禾科技股份有限公司董事長兼總經理 大禾產品模型技術有限公司董事長 昆山萬禾精密電子有限公司法人代表人、執行董事 重慶雙禾科技有限公司法人代表人、執行董事 鑫禾(越南)有限公司法人代表人 Million on International Co.,Ltd. 法人代表人 Profit Earn International Co.,Ltd. 法人代表人 Great Info International Co.,Ltd. 法人代表人 Sinher (H.K.) Limited 法人代表人 Cingher (H.K.) Limited 法人代表人 Top Trading group Ltd. 法人代表人	6,028,359
	黃金洞	臺北工專	鴻海精密工業研發副理	鑫禾科技股份有限公司董事 鑫禾科技股份有限公司副總經理 昆山萬禾精密電子有限公司副總經理 昆山千全精密五金有限公司法人代表人	2,440,029
	江永璋	雲林工專機械材料科	寶島光學科技(股)公司 研發經理	鑫禾科技股份有限公司董事 鑫禾科技股份有限公司副總經理 昆山萬禾精密電子有限公司副總經理 重慶雙禾科技有限公司副總經理	901,007
	鄭和彬	台北科技大學 EMBA	朋德企業有限公司 總經理	鑫禾科技股份有限公司董事 朋德企業有限公司董事及總經理 貝爾聲學科技(股)公司董事長(法人代表)及總經理 雙鴻科技(股)公司董事	1,988,456
	蘇三祿	龍華科技大學 化工系	大禾產品模型技術有限公司總經理	鑫禾科技股份有限公司董事 大禾產品模型技術有限公司總經理	1,387,398
獨立董事候選人	王致怡	Ph.D. Leeds University Business	第四屆臺北市產業發展獎勵及補助審議委員會	國立臺北商業大學財務金融系助理教授 鑫禾科技股份有限公司獨立董事	0

	School, University of Leeds, UK 英國里茲大學 商學博士	光華投資股份有限 公司財務部專業經 理		
林永仁	國立交通大學 經營管理碩士	緯創科技供應鏈副 總經理 緯創筆電 BG 副總 經理 宏碁電腦事業群暨 研發中心總經理	鑫禾科技股份有限公司獨立董事	0
林志峰	University of Westminster 行銷碩士 澳門科技大學 工商管理博士	德國西門子採購協 理 誠創科技(股)公司 總經理	科嘉(開曼)股份有限公司董事長 嘉環投資(股)公司法人代-表董事長 Luumii Co Ltd. 董事 GODA VIETNAN 董事 科德國際香港董事 泛達電子(股)公司董事 鑫禾科技股份有限公司獨立董事	0
劉賢成	國立清華大學 工業工程學系	鴻準精密(股)公司 資深經理 陽程科技(股)公司 董事長特助 深圳遠榮智能製造 (股)公司營運總監	無	0

王致怡獨立董事：擔任本公司獨立董事已逾三屆任期，因考量其具有財務專業及熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及董事會監督並提供意見。

(四)、本次董事選舉辦法，詳附錄三(請參閱本手冊第 41 頁)。

(五)、敬請 選舉。

選舉結果，當選名單如下

當選身份	股東姓名	當選權數
董 事	蘇丁鴻	56,768,087
董 事	黃金洞	45,060,113
董 事	江永璋	45,056,050
董 事	鄭和彬	45,052,066
董 事	蘇三祿	45,044,963
獨立董事	王致怡	45,113,116
獨立董事	林永仁	45,051,167
獨立董事	林志峰	45,059,474
獨立董事	劉賢成	45,068,320

陸、討論事項

案由：解除本屆當選董事競業禁止之限制案。 (董事會提)

說明：(一)、依公司法第 209 條之規定，「董事為自己或他人為屬於營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

(二)、本公司董事因業務需要，在無損本公司之利益下，擬提請股東會同意解除本屆新任董事競業行為禁止之限制。

(三)、董事兼任情形如下：

董事	兼任公司名稱及職務
蘇丁鴻	大禾產品模型技術有限公司董事長 昆山萬禾精密電子有限公司法人代表人、執行董事 重慶雙禾科技有限公司法人代表人、執行董事 鑫禾(越南)有限公司法人代表人 Million On International Co.,Ltd. 法人代表人 Profit Earn International Co.,Ltd. 法人代表人 Great Info InternationalCo.,Ltd. 法人代表人 Sinher (H.K.) Limited 法人代表人 Cingher(H.K.) Limited法人代表人 Top Trading group Ltd. 法人代表人
黃金洞	昆山萬禾精密電子有限公司副總經理 昆山千全精密五金有限公司法人代表人
江永璋	昆山萬禾精密電子有限公司副總經理 重慶雙禾科技有限公司副總經理

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：47,425,618 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：46,360,463 權 (含電子投票 1,316,506 權)	97.75%
反對權數：298,053 權 (含電子投票 298,053 權)	0.63%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：767,102 權 (含電子投票 201,102 權)	1.62%

本案照原案表決通過。

柒、臨時動議：

股東戶號 30816 號提問：

公司近期股價表現不佳、過去及未來的股利政策及公司之後是否有可能實施庫藏股。

主席回覆：

因近期股價表現較好為 AI 相關個股，鑫禾未來還是專注於本業發展規劃，公司去年表現較差故董事酬勞本次也不發放，以茲對股東的交代，公司還是會持續努力帶給股東未來更好的經營績效及股利；至於庫藏股部分 111 年已經實施過，庫藏股不是為了股價拉抬而買還是要看公司整體政策需要，謝謝這位股東提問。

捌、散會。（中華民國 113 年 6 月 25 日上午 9 時 19 分）

鑫禾科技股份有限公司

一一二年度營業報告書

首先謹代表鑫禾科技經營團隊，感謝各位股東對公司的支持。

在全球局勢動盪不安的環境下，112 年依舊是非常不平靜的一年。從歐洲到中東戰事無法停息，升息與庫存的壓力尚未完全減緩，全球經濟市場復甦動能依然脆弱，加上高通膨壓力持續存在。雖然經歷了艱辛的一年，但同時也看到新的展望，在 AI 運用方面突破性的發展讓我們嗅到了未來的契機。

依據電子時報的資料，112 年度全球筆記型電腦（不含可拆卸式機種）出貨量 1.66 億台，較 111 年度 1.87 億台總衰退約 10.8%。隨著庫存壓力慢慢緩解，整體市場預期在下個年度可以逐漸恢復正常供需循環，並隨著 AI PC 的趨勢，期望未來的換機需求可促進筆電市場復甦。

茲將 112 年度營業結果及 113 年度營業計畫，概要報告如下。

一、一一二年度營業結果

（一）營業成果及財務表現

112 年合併營收為 1,908,535 仟元，較 111 年 2,255,701 仟元減少 15.39%；稅後淨利為 3,813 仟元，較 111 年 205,462 仟元減少 98.14%，112 年合併毛利率為 16%，本期淨利率 0.2%，稅後基本每股盈餘為新台幣 0.05 元。

（二）研究發展報告

鑫禾科技 112 年持續推動全方面自動化轉型，在各個面向勇於嘗試新的製程技術，與供應商、企業夥伴們的全力配合，進而達成設定的目標，企圖創造出更大的產能與品質穩定性。

在拓展營運版圖上，計畫與策略性的投資佈局，並重新定義各項產品線，搭配多角化經營發展。以宏觀及長遠性來調整營運模式，迎合更多元與不同市場需求，開拓有別以往的嶄新業務。

創新研發更是有進一步的發展，在摺疊轉軸上已有相當量產經驗，並持續在各個品牌上耕耘與拓展。同步於鑫禾內部不斷提升與優化製程能力，並有效管控成本，以應對普及市場的需求與保持競爭力。

二、一一三年度營業計畫概要

（一）經營方針

1. 高效能且精準之管理方針，有效管控成本與穩定品質
2. 進階自動化設備導入，提升品質且降低人力需求
3. MIM、車床、沖壓及 CNC 各類零件產品發展規劃，拓展企業版圖
4. 深耕供應商及客戶的策略夥伴關係，強化服務與品質

(二)重要之產銷政策

1. 積極提升研發創新能量，創造高附加價值產品
2. 配合客戶全球佈局，開拓新營業據點
3. 掌握市場動態，開發潛力商品及客戶

(三)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 面對更多的外部競爭，持續強化產品價值並提升核心競爭力，穩固基礎兼具開發潛力市場
2. 企業社會責任理念與核心能力結合，落實 ESG 以創造永續發展
3. 應對環境的變動與挑戰，鑫禾一直都在穩固的經營基礎下，突破重圍創造佳績，將秉持一貫理念迎來更高成長之契機

三、公司未來營運展望及目標

展望 113 年度，TrendForce 預期，筆電市場需求力道會逐季好轉，全球筆電市場將呈現溫和成長，出貨年成長率約 3.6%。國際貨幣基金（IMF）發布全球經濟展望報告，預測全球經濟成長率為 3.1%。

可預見的是自動化需求將持續成長，鑫禾科技長期投入研發、垂直整合及全球行銷佈局已具備長期競爭優勢，我們將持續創新，為客戶創造更多附加價值。

鑫禾科技為永續經營企業，不斷培養面對環境的競爭力，研發創新能力及行銷戰力。秉持在新型轉軸技術基礎上，結合自動化與創新製程，致力找尋出市場新趨勢所需的產品開發。

在此，對各位股東的支持致上萬分的謝意，我們一定以維護全體股東的最大利益為宗旨，鑫禾全體同仁會更加努力開創新局，感謝各位股東長期以來的支持與愛護。

董事長：

經理人：

會計：

鑫禾科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一二年度財務報表，連同營業報告書及盈餘分派議案，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所簡思娟會計師及區耀軍會計師查核竣事，並出具查核報告書。上述各項表冊業經本審計委員會審查，認為尚無不符。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定繕具報告書，報請 鑒核。

此 致

本公司一一三年股東常會

鑫禾科技股份有限公司

審計委員會召集人：王致怡



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 七 日

聲 明 書

本公司民國一一二年度(自一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：鑫禾科技股份有限公司



董 事 長：蘇 丁 鴻



日 期：民國一一三年三月七日



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真 Fax	+ 886 2 8101 6667
網址 Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

鑫禾科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

鑫禾科技股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達鑫禾科技股份有限公司及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與鑫禾科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對鑫禾科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之估計不確定性請詳合併財務報告附註五；存貨淨變現價值評估之說明，請詳合併財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

財務報表中存貨係以成本及淨變現價值衡量，鑫禾科技股份有限公司及其子公司生產之電子相關產品為客製化且生命週期短，若所生產產品超過客戶訂單數量，將可能產生存貨帳面價值低於淨變現價值之風險，且存貨之淨變現價值評估涉及估計，故存貨評價為本會計師執行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視鑫禾科技股份有限公司及其子公司存貨評價政策是否依照準則規定辦理；檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形；並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試。

二、營業收入

有關營業收入(包含寄外倉客戶提貨)認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入認列。

關鍵查核事項之說明：

鑫禾科技股份有限公司及其子公司係從事樞紐零組件之研發、製造及銷售，營業收入係財務報告之重要項目之一，營業收入之金額及變動可能影響財務報告使用者對整體財務報表的瞭解。因此，收入認列之測試為本會計師執行鑫禾科技股份有限公司及其子公司合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環與財務報導相關之控制、執行銷貨收入細部測試、針對應收帳款及寄外倉執行函證程序，及評估鑫禾科技股份有限公司及其子公司之營業收入認列時點是否依相關準則規定辦理。

其他事項

鑫禾科技股份有限公司已編製民國一一二年及一一一年度個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估鑫禾科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算鑫禾科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鑫禾科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對鑫禾科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使鑫禾科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致鑫禾科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對鑫禾科技股份有限公司及其子公司民國一一二年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

許思娟



會計師：

區耀軍



證券主管機關：金管證審字第1070304941號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民國一一三年三月七日

單位：新台幣千元

		112.12.31		111.12.31				112.12.31		111.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負 債 及 權 益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,734,159	43	1,847,969	44	2100	短期借款(附註六(九))	\$ 101,684	2	151,530	4
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(二))	677,623	17	758,655	18	2170	應付帳款	187,258	5	161,684	4
1310	存貨(附註六(三))	260,462	7	309,756	8	2219	其他應付款(附註七)	163,641	4	220,696	5
1476	其他金融資產－流動	20,706	1	17,551	-	2230	本期所得稅負債	24,964	1	43,435	1
1479	其他流動資產	11,847	-	13,952	-	2280	租賃負債－流動(附註六(十一))	256	-	255	-
		2,704,797	68	2,947,883	70	2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十)及八)	51,924	1	-	-
								529,727	13	577,600	14
非流動資產：						非流動負債：					
1550	採用權益法之投資(附註六(四))	14,230	-	38,113	1	2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))	65,487	2	89,559	2
1600	不動產、廠房及設備(附註六(五)及八)	946,666	24	957,624	23	2580	租賃負債－非流動(附註六(十一))	1,755	-	2,010	-
1755	使用權資產(附註六(六))	117,984	3	64,306	2	2645	存入保證金	1,220	-	1,243	-
1760	投資性不動產淨額(附註六(七)及八)	101,290	3	88,078	2			68,462	2	92,812	2
1840	遞延所得稅資產(附註(十四))	50,363	1	51,579	1		負債總計	598,189	15	670,412	16
1920	存出保證金	9,038	-	7,016	-	3110	權益：(附註六(十五))	744,172	19	744,172	18
1990	其他非流動資產(附註六(八))	42,589	1	48,505	1	3200	普通股股本	440,035	11	440,035	10
		1,282,160	32	1,255,221	30		資本公積				
							保留盈餘：				
						3310	法定盈餘公積	504,399	12	483,811	12
						3320	特別盈餘公積	27,116	1	42,710	1
						3350	未分配盈餘	1,750,151	44	1,880,180	45
								2,281,666	57	2,406,701	58
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(46,005)	(1)	(27,116)	(1)
						3500	庫藏股票	(31,100)	(1)	(31,100)	(1)
							權益總計	3,388,768	85	3,532,692	84
							負債及權益總計	\$ 3,986,957	100	4,203,104	100
	資產總計	\$ 3,986,957	100	4,203,104	100						

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蘇丁鴻

經理人：蘇丁鴻

會計主管：陳貞蓉

鑫禾科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4100	銷貨收入淨額(附註六(十七))	\$ 1,908,535	100	2,255,701	100
5110	銷貨成本(附註六(三)、六(十三)、六(十八)、七及十二)	1,595,435	84	1,806,425	80
5900	營業毛利	313,100	16	449,276	20
營業費用(附註六(二)、六(十三)、六(十八)、七及十二)：					
6100	推銷費用	100,186	5	118,087	6
6200	管理費用	145,379	7	140,090	6
6300	研究發展費用	90,167	5	91,581	4
		335,732	17	349,758	16
6900	營業淨利(損)	(22,632)	(1)	99,518	4
營業外收入及支出：					
7100	利息收入	35,423	2	14,050	-
7190	其他收入	14,811	1	10,036	-
7110	租金收入(附註六(十二))	13,292	-	14,296	1
7230	外幣兌換(損)益淨額(附註六(十九))	25,451	1	151,611	7
7050	財務成本	(5,382)	-	(3,843)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(四))	(14,192)	(1)	(5,101)	-
7590	什項支出	(5,762)	-	(1,342)	-
7670	減損損失(附註六(四))	(9,358)	-	-	-
		54,283	3	179,707	8
7900	稅前淨利	31,651	2	279,225	12
7950	減：所得稅費用(附註六(十四))	27,838	2	73,763	3
	本期淨利	3,813	-	205,462	9
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註六(十三))	(23)	-	524	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	(5)	-	105	-
	不重分類至損益之項目合計	(18)	-	419	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(23,611)	(1)	19,493	1
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	(4,722)	-	3,899	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(18,889)	(1)	15,594	1
8300	本期其他綜合損益	(18,907)	(1)	16,013	1
8500	本期綜合損益總額	\$ (15,094)	(1)	221,475	10
每股盈餘(元)(附註六(十六))					
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.05		2.77	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.05		2.75	

董事長：蘇丁鴻



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：蘇丁鴻



會計主管：陳貞蓉



鑫禾科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保留盈餘		未分配 盈 餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	庫藏股票	權益總額
			法定盈餘 公 積	特別盈 餘公積				
A1 民國一十一年一月一日餘額	\$ 744,172	440,035	465,592	35,579	1,848,483	(42,710)	-	3,491,151
盈餘指撥及分配：								
B1 提列法定盈餘公積	-	-	18,219	-	(18,219)	-	-	-
B3 提列特別盈餘公積	-	-	-	7,131	(7,131)	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(148,834)	-	-	(148,834)
	-	-	18,219	7,131	(174,184)	-	-	(148,834)
D1 本期淨利	-	-	-	-	205,462	-	-	205,462
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	419	15,594	-	16,013
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	205,881	15,594	-	221,475
L1 庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(31,100)	(31,100)
Z1 民國一十一年十二月三十一日餘額	744,172	440,035	483,811	42,710	1,880,180	(27,116)	(31,100)	3,532,692
盈餘指撥及分配：								
B1 提列法定盈餘公積	-	-	20,588	-	(20,588)	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(128,830)	-	-	(128,830)
B17 特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(15,594)	15,594	-	-	-
	-	-	20,588	(15,594)	(133,824)	-	-	(128,830)
D1 本期淨利	-	-	-	-	3,813	-	-	3,813
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	(18)	(18,889)	-	(18,907)
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,795	(18,889)	-	(15,094)
Z1 民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 744,172	440,035	504,399	27,116	1,750,151	(46,005)	(31,100)	3,388,768

董事長：蘇丁鴻



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：蘇丁鴻



會計主管：陳貞蓉



鑫禾科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一二年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
AAAA 營業活動之現金流量：		
A10000 本期稅前淨利	\$ 31,651	279,225
A20000 調整項目：		
A20010 收益費損項目：		
A20100 折舊費用	134,739	160,291
A20200 攤銷費用	5,383	5,315
A20300 預期信用減損損失	351	(440)
A20900 利息費用	5,382	3,843
A21200 利息收入	(35,423)	(14,050)
A22300 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	14,192	5,101
A23700 資產減損損失	9,358	-
A29900 其他項目	(84)	2,916
A20010 收益費損項目合計	133,898	162,976
A30000 與營業活動相關之資產／負債變動數：		
A31000 與營業活動相關之資產之淨變動：		
A31150 應收票據及帳款減少	80,700	384,879
A31200 存貨減少	49,294	109,935
A31240 其他流動資產減少(增加)	3,022	(1,330)
A31250 其他金融資產－流動(增加)減少	(3,792)	6,657
A31990 其他	(171)	(157)
A31000 與營業活動相關之資產之淨變動合計	129,053	499,984
A32000 與營業活動相關之負債之淨變動：		
A32150 應付帳款增加(減少)	25,574	(66,691)
A32180 其他應付款減少	(59,649)	(19,184)
A32230 其他流動負債減少	-	(3,478)
A32000 與營業活動相關之負債之淨變動合計	(34,075)	(89,353)
A30000 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	94,978	410,631
A20000 調整項目合計	228,876	573,607
A33000 營運產生之現金流入	260,527	852,832
A33100 收取之利息	36,060	9,908
A33300 支付之利息	(4,916)	(3,843)
A33500 支付之所得稅	(65,285)	(27,813)
AAAA 營業活動之淨現金流入	226,386	831,084
BBBB 投資活動之現金流量：		
B01800 取得採用權益法之投資	-	(43,434)
B02700 取得不動產、廠房及設備	(140,743)	(44,243)
B02800 處分不動產、廠房及設備	1,005	220
B03700 存出保證金(增加)	(2,022)	(208)
B04500 取得無形資產	(3,010)	(2,675)
B05350 取得使用權資產	(26,114)	-
B05400 取得投資性不動產	-	(170)
B06500 其他金融資產－非流動增加	-	33,164
B06700 其他非流動資產(增加)	(30,000)	(33,625)
BBBB 投資活動之淨現金流出	(200,884)	(90,971)
CCCC 籌資活動之現金流量：		
C00100 短期借款增加	116,478	187,391
C00200 短期借款減少	(164,336)	(294,461)
C01600 舉借長期借款	57,140	-
C01700 償還長期借款	(4,395)	-
C03100 存入保證金增加	(23)	18
C04020 租賃本金償還	(254)	(510)
C04500 發放現金股利	(128,830)	(148,834)
C04900 庫藏股票買回成本	-	(31,100)
CCCC 籌資活動之淨現金流出	(124,220)	(287,496)
DDDD 匯率變動對現金及約當現金之影響	(15,092)	35,861
EEEE 本期現金及約當現金(減少)增加數	(113,810)	488,478
E00100 期初現金及約當現金餘額	1,847,969	1,359,491
E00200 期末現金及約當現金餘額	\$ 1,734,159	1,847,969

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：蘇丁鴻

經理人：蘇丁鴻

會計主管：陳貞蓉



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真 Fax	+ 886 2 8101 6667
網址 Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

鑫禾科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

鑫禾科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達鑫禾科技股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與鑫禾科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對鑫禾科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之估計不確定性請詳個體財務報告附註五；存貨變現價值評估之說明，請詳個體財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

財務報表中存貨係以成本及淨變現價值衡量，該公司生產之電子相關產品為客製化且生命週期短，若所生產產品超過客戶訂單數量，將可能產生存貨帳面價值低於淨變現價值之風險，且存貨之淨變現價值評估涉及估計，故存貨評價為本會計師執行個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視公司存貨評價政策是否依照公報規定辦理；檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形；並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試。

二、營業收入及採用權益法之投資—子公司之營業收入

有關營業收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)收入認列。

關鍵查核事項之說明：

鑫禾科技股份有限公司及其子公司係從事樞紐零組件之研發、製造及銷售，營業收入係財務報告之重要項目之一，營業收入之金額及變動可能影響財務報告使用者對整體財務報表的瞭解。因此，收入認列之測試為本會計師執行鑫禾科技股份有限公司財務個體報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試鑫禾科技股份有限公司及其子公司銷貨及收款作業循環與財務報導相關之控制、執行銷貨收入細部測試、針對應收帳款執行函證程序，及評估鑫禾科技股份有限公司及其子公司之營業收入認列時點是否依相關準則規定辦理。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估鑫禾科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算鑫禾科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鑫禾科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對鑫禾科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使鑫禾科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致鑫禾科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成鑫禾科技股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對鑫禾科技股份有限公司民國一一二年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

簡思娟



區耀軍



證券主管機關：金管證審字第1070304941號
核准簽證文號：金管證六字第0940129108號
民國 一 一 三 年 三 月 七 日

鑫禾科技股份有限公司

資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112.12.31		111.12.31				112.12.31		111.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	負債及權益		金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,296,606	36	1,488,493	39	2170	應付帳款	\$ 10,133	-	8,959	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(二))	47,610	1	41,980	1	2180	應付帳款－關係人(附註七)	29,700	1	47,435	1
1180	應收帳款－關係人(附註六(二)及七)	173,986	5	213,330	5	2200	其他應付款(附註七)	72,703	2	113,263	3
1210	其他應收款－關係人(附註七)	6,794	-	2,000	-	2130	合約負債－流動(附註六(十四)及七)	17,140	-	31,060	1
1310	存貨(附註六(三))	165,725	5	188,285	5	2230	本期所得稅負債	22,484	1	32,715	1
1476	其他金融資產－流動	5,303	-	5,933	-	2280	租賃負債－流動(附註六(九))	256	-	255	-
1479	其他流動資產	4,734	-	4,263	-			152,416	4	233,687	6
		1,700,758	47	1,944,284	50	非流動負債：					
	非流動資產：					2570	遞延所得稅負債(附註六(十一))	65,487	2	89,559	2
1550	採用權益法之投資(附註六(四))	1,208,352	34	1,127,522	30	2580	租賃負債－非流動(附註六(九))	1,755	-	2,010	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(五))	610,537	17	693,322	18			67,242	2	91,569	2
1755	使用權資產(附註六(六))	2,002	-	2,260	-		負債總計	219,658	6	325,256	8
1840	遞延所得稅資產(附註六(十一))	45,187	1	44,188	1		權益：(附註六(十二))				
1920	存出保證金	5,456	-	5,456	-	3110	普通股股本	744,172	21	744,172	19
1900	其他非流動資產(附註六(七)及六(十))	36,134	1	40,916	1	3200	資本公積	440,035	12	440,035	12
		1,907,668	53	1,913,664	50		保留盈餘：				
						3310	法定盈餘公積	504,399	14	483,811	13
						3320	特別盈餘公積	27,116	1	42,710	1
						3350	未分配盈餘	1,750,151	48	1,880,180	49
								2,281,666	63	2,406,701	63
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(46,005)	(1)	(27,116)	(1)
						3500	庫藏股票	(31,100)	(1)	(31,100)	(1)
							權益總計	3,388,768	94	3,532,692	92
	資產總計	\$ 3,608,426	100	3,857,948	100		負債及權益總計	\$ 3,608,426	100	3,857,948	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蘇丁鴻

經理人：蘇丁鴻

會計主管：陳貞蓉

鑫禾科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入淨額(附註六(十四)及七)	\$ 720,719	100	795,301	100
5110 銷貨成本(附註六(三)、六(十)、六(十五)、七及十二)	484,361	67	543,340	68
5900 營業毛利	236,358	33	251,961	32
營業費用(附註六(十)、六(十五)、七及十二)：				
6100 推銷費用	34,528	5	48,241	6
6200 管理費用	70,265	10	75,793	10
6300 研究發展費用	58,730	8	63,245	8
	163,523	23	187,279	24
6900 營業淨利	72,835	10	64,682	8
營業外收入及支出				
7100 利息收入	32,265	4	12,210	2
7190 其他收入	1,143	-	853	-
7110 租金收入	132	-	135	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(112,636)	(15)	42,634	5
7050 財務成本	(8)	-	(11)	-
7230 外幣兌換(損)益淨額(附註六(十六))	15,438	2	130,375	17
7590 什項支出	(154)	-	(43)	-
	(63,820)	(9)	186,153	24
7900 稅前淨利	9,015	1	250,835	32
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	5,202	1	45,373	6
本期淨利	3,813	-	205,462	26
其他綜合損益：				
不重分類至損益之項目				
8310 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十))	(23)	-	524	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十一))	(5)	-	105	-
	(18)	-	419	-
後續可能重分類至損益之項目				
8360 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(23,611)	(3)	19,493	2
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十一))	(4,722)	(1)	3,899	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(18,889)	(2)	15,594	2
8300 本期其他綜合損益	(18,907)	(2)	16,013	2
8500 本期綜合損益總額	\$ (15,094)	(2)	221,475	28
每股盈餘(元)(附註六(十三))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.05		2.77	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 0.05		2.75	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：蘇丁鴻



經理人：蘇丁鴻



會計主管：陳貞蓉



鑫禾科技股份有限公司

權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保留盈餘			國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	庫藏股票	權益總額
			法定盈餘 公 積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘			
A1 民國一十一年一月一日餘額	\$ 744,172	440,035	465,592	35,579	1,848,483	(42,710)	-	3,491,151
盈餘指撥及分配：								
B1 提列法定盈餘公積	-	-	18,219	-	(18,219)	-	-	-
B3 提列特別盈餘公積	-	-	-	7,131	(7,131)	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(148,834)	-	-	(148,834)
	-	-	18,219	7,131	(174,184)	-	-	(148,834)
D1 本期淨利	-	-	-	-	205,462	-	-	205,462
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	419	15,594	-	16,013
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	205,881	15,594	-	221,475
L1 庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(31,100)	(31,100)
Z1 民國一十一年十二月三十一日餘額	744,172	440,035	483,811	42,710	1,880,180	(27,116)	(31,100)	3,532,692
盈餘指撥及分配：								
B1 提列法定盈餘公積	-	-	20,588	-	(20,588)	-	-	-
B5 普通股現金股利	-	-	-	-	(128,830)	-	-	(128,830)
B17 特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(15,594)	15,594	-	-	-
	-	-	20,588	(15,594)	(133,824)	-	-	(128,830)
D1 本期淨利	-	-	-	-	3,813	-	-	3,813
D3 本期其他綜合損益	-	-	-	-	(18)	(18,889)	-	(18,907)
D5 本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,795	(18,889)	-	(15,094)
Z1 民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 744,172	440,035	504,399	27,116	1,750,151	(46,005)	(31,100)	3,388,768

董事長：蘇丁鴻



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：蘇丁鴻



會計主管：陳貞蓉



鑫禾科技股份有限公司

現金流量表

民國一二年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112年度	111年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$ 9,015	250,835
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	88,113	116,445
A20200	攤銷費用	4,078	4,060
A20300	預期信用減損(迴轉利益)損失數	27	(7)
A20900	利息費用	8	11
A21200	利息收入	(32,265)	(12,210)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	112,636	(42,634)
A29900	其他項目	15	(48)
A20010	收益費損項目合計	172,612	65,617
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數：		
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動：		
A31150	應收票據及帳款減少	33,687	286,991
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	(4,794)	12,852
A31200	存貨減少	22,560	30,301
A31240	其他流動資產減少	446	161
A31250	其他金融資產(增加)減少	(7)	2,626
A31990	其他	(171)	(157)
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動合計	51,721	332,774
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動：		
A32125	合約負債(減少)增加	(13,920)	31,060
A32150	應付帳款減少	(16,561)	(2,966)
A32180	其他應付款減少	(40,560)	(9,496)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動合計	(71,041)	18,598
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(19,320)	351,372
A20000	調整項目合計	153,292	416,989
A33000	營運產生之現金流入	162,307	667,824
A33100	收取之利息	32,902	8,068
A33300	支付之利息	(8)	(11)
A33500	支付之所得稅	(36,694)	(3,404)
AAAA	營業活動之淨現金流入	158,507	672,477
BBBB	投資活動之現金流量：		
B01800	取得採用權益法之投資	(183,452)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(5,135)	(24,952)
B02800	處分不動產、廠房及設備	50	181
B03700	存出保證金增加	-	(66)
B04500	取得無形資產	(2,773)	(1,053)
B06700	其他非流動資產增加	(30,000)	(33,625)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(221,310)	(59,515)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C04020	租賃本金償還	(254)	(510)
C04500	發放現金股利	(128,830)	(148,834)
C04900	庫藏股票買回成本	-	(31,100)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(129,084)	(180,444)
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(191,887)	432,518
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,488,493	1,055,975
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 1,296,606	1,488,493

董事長：蘇丁鴻



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：蘇丁鴻



會計主管：陳貞蓉



 鑫禾科技股份有限公司

附件四

112 年度盈餘分派表

	金 額
期初未分配盈餘	1,746,355,827
加(減)：	
確定福利計畫之再衡量數	(18,394)
調整後期初未分配盈餘	1,746,337,433
加(減)：	
本期稅後淨利	3,813,802
提列法定盈餘公積	(379,541)
權益減項提列特別盈餘公積	(18,888,951)
可供分配盈餘	1,730,882,743
分配項目：	
股東紅利-現金(每股 1 元)	(73,617,200)
期末未分配盈餘	1,657,265,543

董事長：蘇丁鴻



經理人：蘇丁鴻



會計主管：陳貞蓉



鑫禾科技股份有限公司

董事會議事規則修正條文對照表

條文	修正前	修正後	修正理由
第八條	(董事會參考資料、列席人員與董事會召開) 董事會召開時，各部門應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 董事會進行中，非擔任董事之相關部門經理人員應列席會議，報告目前公司業務概況及答覆董事提問事項，以協助董事瞭解公司現況，作出適當決議。另亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議，提供專家意見以供董事會參考，但討論及表決時應離席。 董事會之主席於已屆開會時間並有全體董事過半數出席時，應即宣布開會。但全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席應依第三條規定之程序重新召集。前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。	(董事會參考資料、列席人員與董事會召開) 董事會召開時，各部門應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 董事會進行中，非擔任董事之相關部門經理人員應列席會議，報告目前公司業務概況及答覆董事提問事項，以協助董事瞭解公司現況，作出適當決議。另亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議，提供專家意見以供董事會參考，但討論及表決時應離席。 董事會之主席於已屆開會時間並有全體董事過半數出席時，應即宣布開會。但全體董事有半數未出席時，主席得宣布<u>於當天</u>延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席應依第三條規定之程序重新召集。前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。	為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議，爰明定出席人數不足時，主席得宣布延後開會之時限以當日為限。
第十一條	(議案討論) 董事會討論之議案，原則上應依會議通知所排定之議程進行，但經出席董事過半數同意者，得變更之。 前項排定之議程於議事（含臨時動議）終結前，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第8條規定。	(議案討論) 董事會討論之議案，原則上應依會議通知所排定之議程進行，但經出席董事過半數同意者，得變更之。 前項排定之議程於議事（含臨時動議）終結前，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第8條規定。 <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u>	考量實務，董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依規定逕行宣布散會時，為避免影響董事會運作，爰增訂第四項。